

# 景顺长城景益货币市场基金 2014 年年度 报告摘要

2014 年 12 月 31 日

基金管理人：景顺长城基金管理有限公司

基金托管人：中国农业银行股份有限公司

送出日期：2015 年 3 月 31 日

## §1 重要提示

### 1.1 重要提示

基金管理人的董事会、董事保证本报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。本年度报告已经全部独立董事签字同意，并由董事长签发。

基金托管人中国农业银行股份有限公司根据本基金合同规定，于 2015 年 3 月 27 日复核了本报告中的财务指标、净值表现、利润分配情况、财务会计报告、投资组合报告等内容，保证复核内容不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

基金管理人承诺以诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，但不保证基金一定盈利。

基金的过往业绩并不代表其未来表现。投资有风险，投资者在作出投资决策前应仔细阅读本基金的招募说明书及其更新。

本年度报告摘要摘自年度报告正文，投资者欲了解详细内容，应阅读年度报告正文。

普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）为本基金出具了无保留意见的审计报告，基金管理人在本报告中对相关事项亦有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告期自 2014 年 1 月 1 日起至 2014 年 12 月 31 日止。

## §2 基金简介

### 2.1 基金基本情况

|                 |                    |                    |
|-----------------|--------------------|--------------------|
| 基金简称            | 景顺长城景益货币           |                    |
| 场内简称            | -                  |                    |
| 基金主代码           | 000380             |                    |
| 交易代码            | 000380             |                    |
| 基金运作方式          | 契约型开放式             |                    |
| 基金合同生效日         | 2013 年 11 月 26 日   |                    |
| 基金管理人           | 景顺长城基金管理有限公司       |                    |
| 基金托管人           | 中国农业银行股份有限公司       |                    |
| 报告期末基金份额总额      | 2,680,960,935.90 份 |                    |
| 基金合同存续期         | 不定期                |                    |
| 下属分级基金的基金简称:    | 景顺长城景益货币 A         | 景顺长城景益货币 B         |
| 下属分级基金的交易代码:    | 000380             | 000381             |
| 报告期末下属分级基金的份额总额 | 445,356,907.07 份   | 2,235,604,028.83 份 |

### 2.2 基金产品说明

|        |                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|--------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 投资目标   | 本基金在保持基金资产安全性和高流动性的基础上，力争获取高于业绩比较基准的投资收益，实现基金的安全稳定回报。                                                                                                                                                                                                                                         |
| 投资策略   | 本基金根据对短期利率变动的合理预判，采用投资组合平均剩余期限控制下的主动性投资策略，利用定性分析和定量分析方法，综合分析宏观经济指标，包括全球经济发展形势、国内经济情况、货币政策、财政政策、物价水平变动趋势、利率水平和市场预期、通货膨胀率、货币供应量等，对短期利率走势进行综合判断，同时分析央行公开市场操作、主流资金的短期投资倾向、债券供给、货币市场与资本市场资金互动等，并根据动态预期决定和调整组合的平均剩余期限。预期市场利率水平上升，适度缩短投资组合的平均剩余期限，以降低组合下跌风险；预期市场利率水平下降，适度延长投资组合的平均剩余期限，以分享债券价格上升的收益。 |
| 业绩比较基准 | 同期七天通知存款利率（税后）                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 风险收益特征 | 本基金为货币市场基金，为证券投资基金中的低风险品种。本基金长期的风险和预期收益低于股票型基金、混合型基金、债券型基金。                                                                                                                                                                                                                                   |

### 2.3 基金管理人和基金托管人

| 项目      |      | 基金管理人              | 基金托管人              |
|---------|------|--------------------|--------------------|
| 名称      |      | 景顺长城基金管理有限公司       | 中国农业银行股份有限公司       |
| 信息披露负责人 | 姓名   | 杨崑阳                | 林葛                 |
|         | 联系电话 | 0755-82370388      | 010-66060069       |
|         | 电子邮箱 | investor@igwfm.com | tgxxpl@abchina.com |

|        |               |              |
|--------|---------------|--------------|
| 客户服务电话 | 4008888606    | 95599        |
| 传真     | 0755-22381339 | 010-68121816 |

## 2.4 信息披露方式

|                     |               |
|---------------------|---------------|
| 登载基金年度报告正文的管理人互联网网址 | www.igwfm.com |
| 基金年度报告备置地点          | 基金管理人的办公场所    |

## §3 主要财务指标、基金净值表现及利润分配情况

### 3.1 主要会计数据和财务指标

金额单位：人民币元

| 3.1.1 期间数据和指标 | 2014 年         |                  | 2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)-2013 年 12 月 31 日 |                |
|---------------|----------------|------------------|--------------------------------------------|----------------|
|               | 景顺长城景益货币 A     | 景顺长城景益货币 B       | 景顺长城景益货币 A                                 | 景顺长城景益货币 B     |
| 本期已实现收益       | 10,642,470.88  | 73,962,652.90    | 5,498,749.50                               | 2,378,867.94   |
| 本期利润          | 10,642,470.88  | 73,962,652.90    | 5,498,749.50                               | 2,378,867.94   |
| 本期净值收益率       | 4.2026%        | 4.4526%          | 0.5429%                                    | 0.5663%        |
| 3.1.2 期末数据和指标 | 2014 年末        |                  | 2013 年末                                    |                |
| 期末基金资产净值      | 445,356,907.07 | 2,235,604,028.83 | 636,814,438.04                             | 432,234,221.50 |
| 期末基金份额净值      | 1.0000         | 1.0000           | 1.0000                                     | 1.0000         |

注：1、本期已实现收益指基金本期利息收入、投资收益、其他收入（不含公允价值变动收益）

扣除相关费用后的余额，本期利润为本期已实现收益加上本期公允价值变动收益，由于货币市场基金采用摊余成本法核算，因此，公允价值变动收益为零，本期已实现收益和本期利润的金额相等。

2、上述基金业绩指标不包括持有人认购或交易基金的各项费用，计入费用后实际收益水平要低于所列数字。

3、景益货币基金的收益分配方式为按月结转份额。

### 3.2 基金净值表现

#### 3.2.1 基金份额净值收益率及其与同期业绩比较基准收益率的比较

景顺长城景益货币 A

| 阶段 | 份额净值<br>收益率① | 份额净值<br>收益率标 | 业绩比较<br>基准收益 | 业绩比较基<br>准收益率标 | ①—③ | ②—④ |
|----|--------------|--------------|--------------|----------------|-----|-----|
|----|--------------|--------------|--------------|----------------|-----|-----|

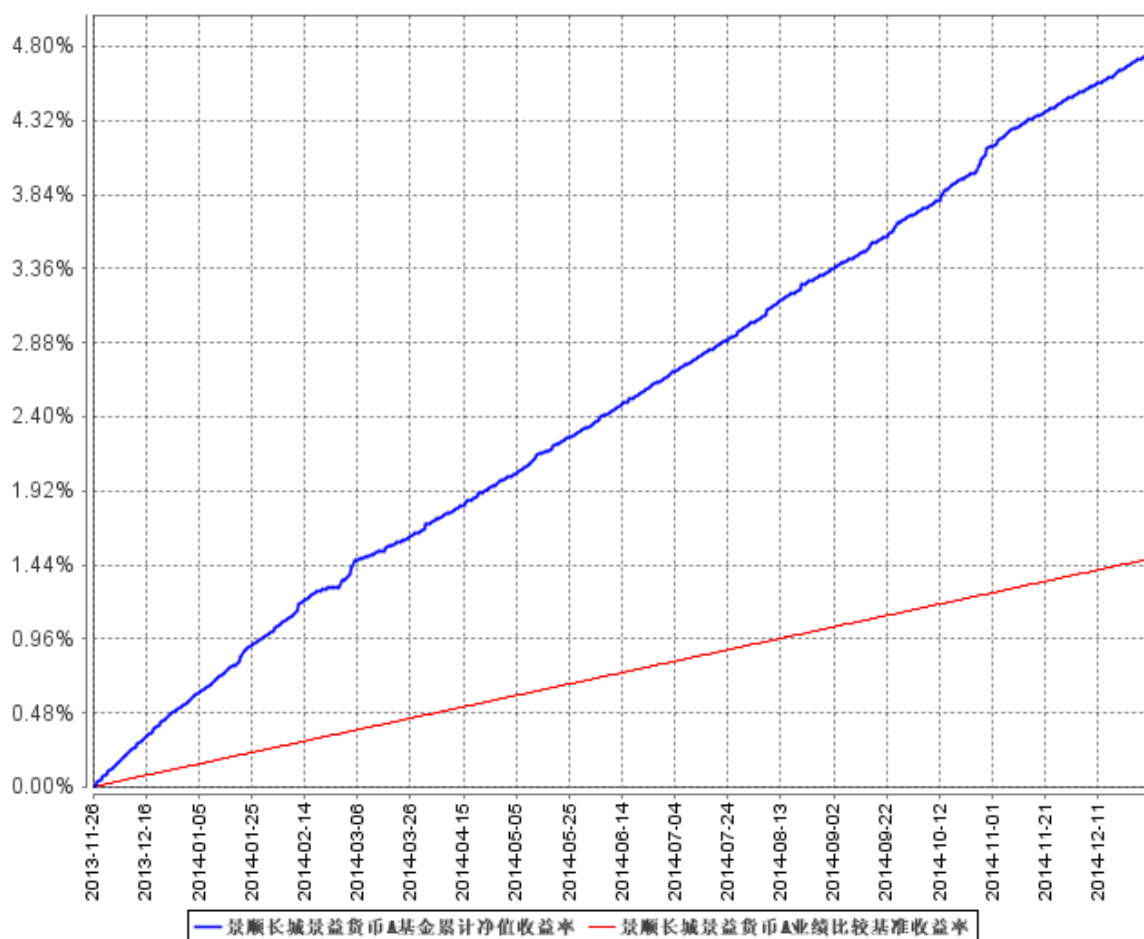
|            |         | 准差②     | 率③      | 准差④     |         |         |
|------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 过去三个月      | 1.0359% | 0.0071% | 0.3403% | 0.0000% | 0.6956% | 0.0071% |
| 过去六个月      | 2.0639% | 0.0061% | 0.6805% | 0.0000% | 1.3834% | 0.0061% |
| 过去一年       | 4.2026% | 0.0069% | 1.3500% | 0.0000% | 2.8526% | 0.0069% |
| 自基金合同生效起至今 | 4.7679% | 0.0067% | 1.4832% | 0.0000% | 3.2847% | 0.0067% |

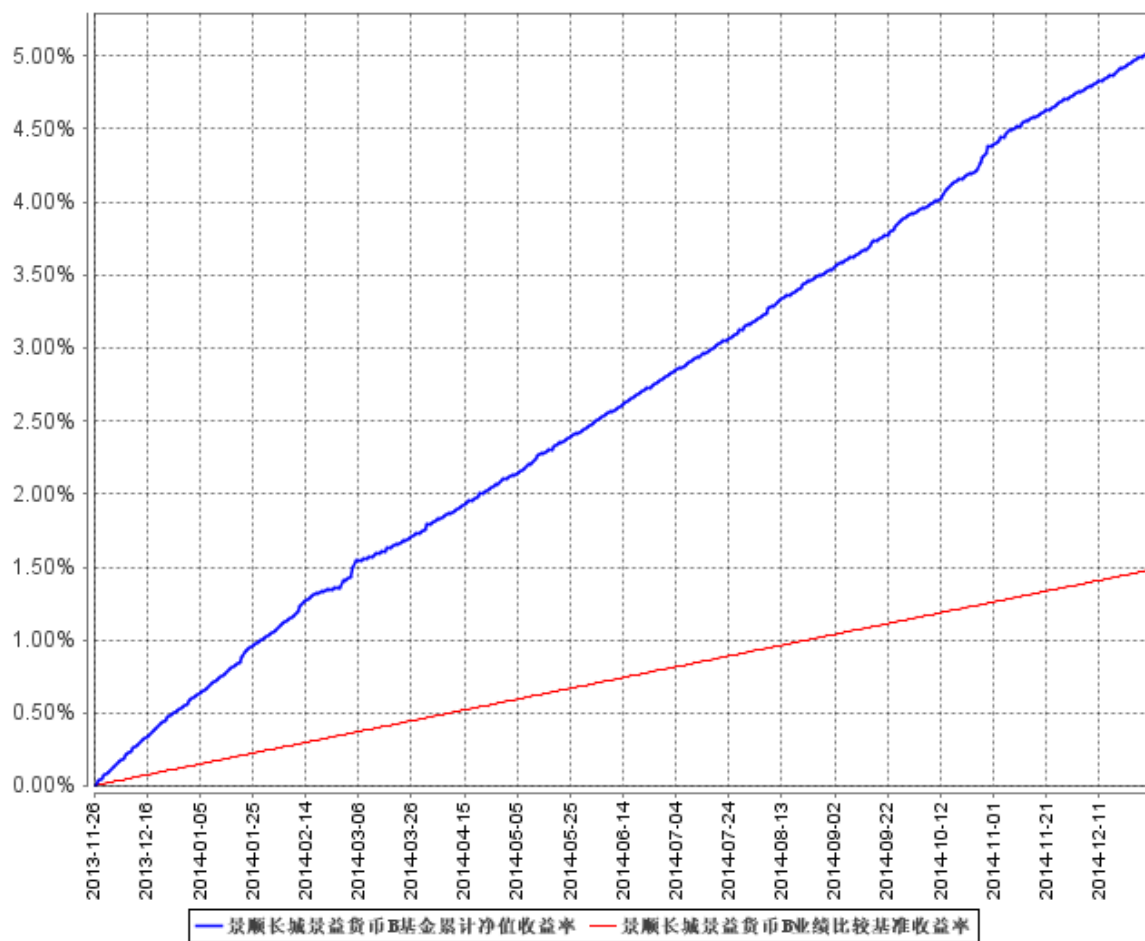
景顺长城景益货币 B

| 阶段         | 份额净值<br>收益率① | 份额净值<br>收益率标<br>准差② | 业绩比较<br>基准收益<br>率③ | 业绩比较基<br>准收益率标<br>准差④ | ①—③     | ②—④     |
|------------|--------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------|---------|
| 过去三个月      | 1.0960%      | 0.0071%             | 0.3403%            | 0.0000%               | 0.7557% | 0.0071% |
| 过去六个月      | 2.1863%      | 0.0061%             | 0.6805%            | 0.0000%               | 1.5058% | 0.0061% |
| 过去一年       | 4.4526%      | 0.0069%             | 1.3500%            | 0.0000%               | 3.1026% | 0.0069% |
| 自基金合同生效起至今 | 5.0437%      | 0.0067%             | 1.4832%            | 0.0000%               | 3.5605% | 0.0067% |

注：本基金的收益分配为每日分配，按月结转份额。

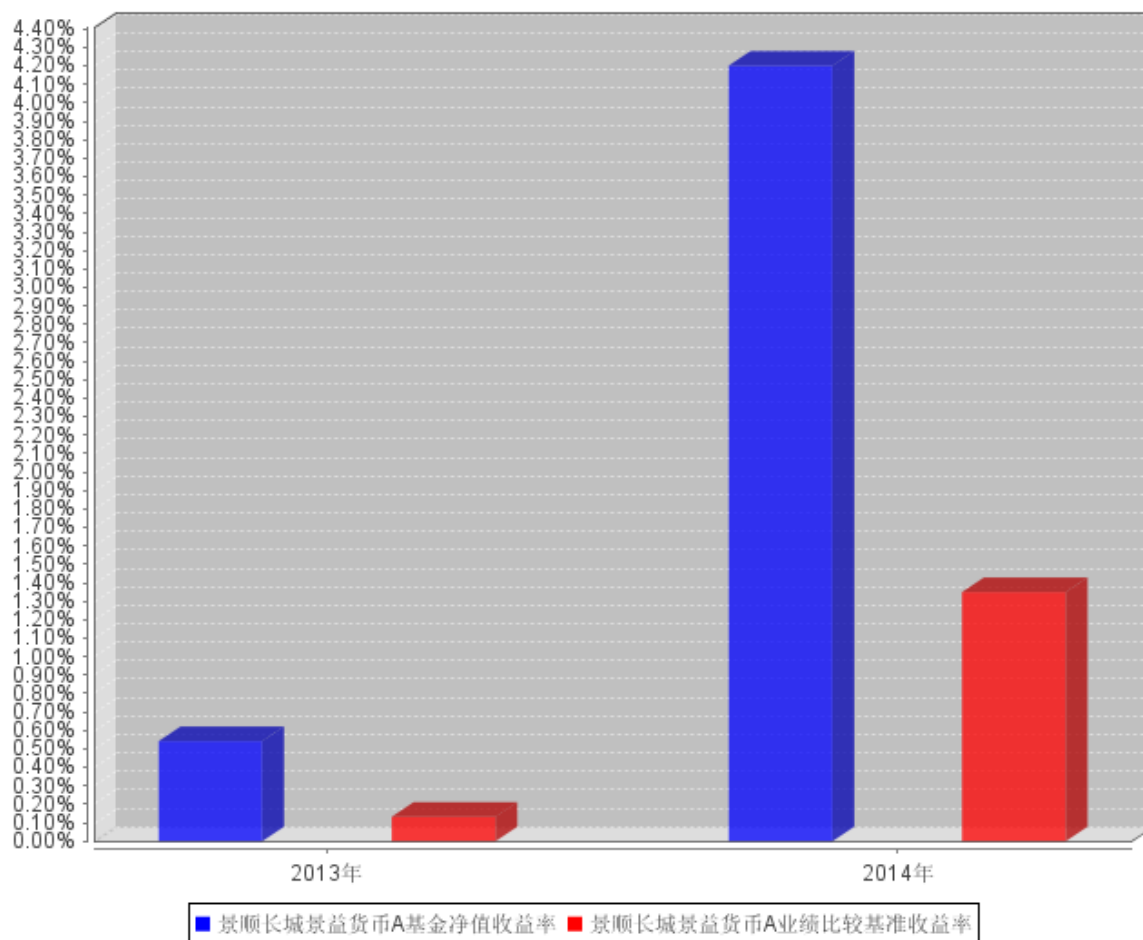
### 3.2.2 自基金合同生效以来基金累计净值收益率变动及其与同期业绩比较基准收益率变动的比较

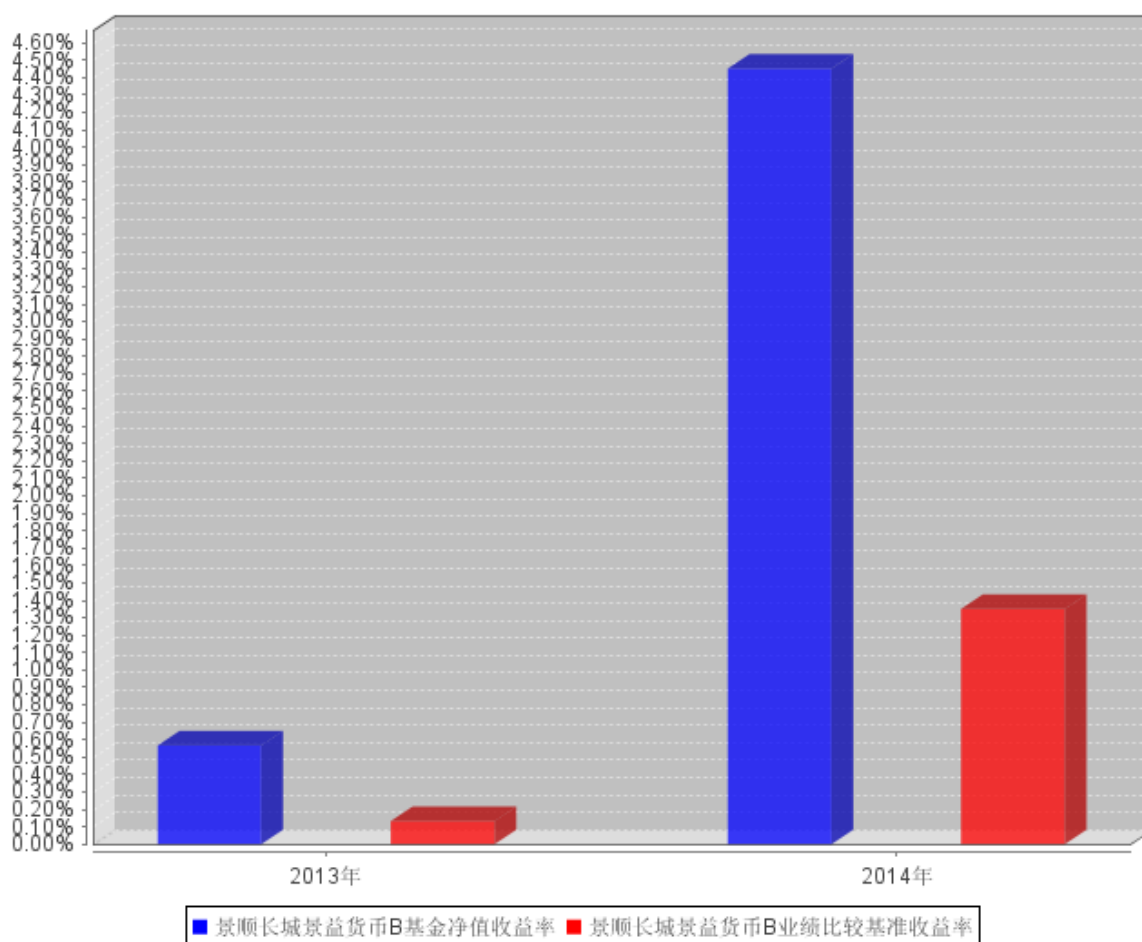




注：本基金的建仓期为自 2013 年 11 月 26 日基金合同生效日起 6 个月。建仓期结束时，本基金投资组合达到投资组合比例的要求。

### 3.2.3 自基金合同生效以来基金每年净值增长率及其与同期业绩比较基准收益率的比较





注：2013 年景益货币基金 B 级净值收益率和业绩基准收益率的实际计算期间是从 2013 年 11 月 26 日至 2013 年 12 月 31 日。

### 3.3 过去三年基金的利润分配情况

单位：人民币元

| 景顺长城景益货币 A |                  |                   |              |               |    |
|------------|------------------|-------------------|--------------|---------------|----|
| 年度         | 已按再投资形式<br>转实收基金 | 直接通过应付<br>赎回款转出金额 | 应付利润<br>本年变动 | 年度利润<br>分配合计  | 备注 |
| 2014       | 8,526,980.38     | 2,686,564.95      | -571,074.45  | 10,642,470.88 |    |
| 2013       | 3,081,954.53     | 1,125,806.95      | 1,290,988.02 | 5,498,749.50  |    |
| 合计         | 11,608,934.91    | 3,812,371.90      | 719,913.57   | 16,141,220.38 |    |

单位：人民币元

| 景顺长城景益货币 B |                  |                   |              |               |    |
|------------|------------------|-------------------|--------------|---------------|----|
| 年度         | 已按再投资形式<br>转实收基金 | 直接通过应付<br>赎回款转出金额 | 应付利润<br>本年变动 | 年度利润<br>分配合计  | 备注 |
| 2014       | 67,304,413.81    | 4,827,961.12      | 1,830,277.97 | 73,962,652.90 |    |
| 2013       | 1,414,408.87     | 624,756.39        | 339,702.68   | 2,378,867.94  |    |
| 合计         | 68,718,822.68    | 5,452,717.51      | 2,169,980.65 | 76,341,520.84 |    |

## §4 管理人报告

### 4.1 基金管理人及基金经理情况

#### 4.1.1 基金管理人及其管理基金的经验

本基金管理人景顺长城基金管理有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是经中国证监会证监基金字[2003]76号文批准设立的证券投资基金管理公司，由长城证券有限责任公司、景顺资产管理有限公司、开滦（集团）有限责任公司、大连实德集团有限公司共同发起设立，并于2003年6月9日获得开业批文，注册资本1.3亿元人民币，目前，各家出资比例分别为49%、49%、1%、1%。总部设在深圳，在北京、上海、广州设有分公司。

截止2014年12月31日，景顺长城基金管理有限公司旗下共管理39只开放式基金，包括管理景顺长城景系列开放式证券投资基金、景顺长城内需增长开放式证券投资基金、景顺长城鼎益股票型证券投资基金（LOF）、景顺长城资源垄断股票型证券投资基金（LOF）、景顺长城新兴成长股票型证券投资基金、景顺长城内需增长贰号股票型证券投资基金、景顺长城精选蓝筹股票型证券投资基金、景顺长城公司治理股票型证券投资基金、景顺长城能源基建股票型证券投资基金、景顺长城中小盘股票型证券投资基金、景顺长城稳定收益债券型证券投资基金、景顺长城大中华股票型证券投资基金、景顺长城核心竞争力股票型证券投资基金、景顺长城优信增利债券型证券投资基金、上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金（ETF）、景顺长城上证180等权重交易型开放式指数证券投资基金联接基金、景顺长城支柱产业股票型证券投资基金、景顺长城品质投资股票型证券投资基金、景顺长城沪深300等权重交易型开放式指数证券投资基金（ETF）、景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金、景顺长城策略精选灵活配置型证券投资基金、景顺长城景兴信用纯债债券型证券投资基金、景顺长城沪深300指数增强型证券投资基金、景顺长城景颐双利债券型证券投资基金、景顺长城景益货币市场基金、景顺长城成长之星股票型证券投资基金、景顺长城中证500交易型开放式指数证券投资基金（ETF）、景顺长城优质成长股票型证券投资基金、景顺长城优势企业股票型证券投资基金、景顺长城鑫月薪定期支付债券型证券投资基金、景顺长城中小板创业板精选股票证券投资基金、景顺长城中证800食品饮料交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城中证TMT150交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城中证医药卫生交易型开放式指数证券投资基金、景顺长城研究精选股票型证券投资基金、景顺长城景丰货币市场基金、景顺长城中国回报灵活配置混合型证券投资基金。其中景顺长城景系列开放式证券投资基金下设景顺长城优选股票证券投资基金、景顺长城货币市场证券投资基金、景顺长城动力

平衡证券投资基金。

本公司采用团队投资方式，即通过整个投资部门全体人员的共同努力，争取良好投资业绩。

#### 4.1.2 基金经理（或基金经理小组）及基金经理助理简介

| 姓名                 | 职务                                                                                                    | 任本基金的基金经理（助理）期限        |                        | 证券从业年限 | 说明                                                                                                                                                 |
|--------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                    |                                                                                                       | 任职日期                   | 离任日期                   |        |                                                                                                                                                    |
| RU<br>PING<br>(汝平) | 景顺长城稳定收益债券型基金、四季金利纯债债券型基金、景颐双利债券型基金、景益货币市场基金、鑫月薪定期支付债券型基金、优信增利债券型基金、景兴信用纯债债券型基金基金经理，国际投资部投资总监         | 2013 年<br>11 月<br>26 日 | 2014 年<br>12 月<br>26 日 | 18     | 信息网络（金融类）硕士，物理博士。曾担任摩根士丹利投资管理公司投资分析师、执行董事与固定收益投资部投资经理，摩根士丹利华鑫基金公司固定收益投资部副总监、总监兼基金经理等职务。2012 年 10 月加入本公司，担任固定收益部投资总监兼国际投资部投资总监；自 2013 年 7 月起担任基金经理。 |
| 毛从容                | 景顺长城景颐双利债券型基金、景益货币市场基金、鑫月薪定期支付债券型基金、景丰货币市场基金基金经理，景系列基金基金经理（分管景系列基金下设之景顺长城货币市场基金、景顺长城动力平衡基金），固定收益部投资总监 | 2013 年<br>11 月<br>26 日 | 2014 年<br>12 月<br>26 日 | 14     | 经济学硕士。曾任职于交通银行、长城证券金融研究所，着重于宏观和债券市场的研究，并担任金融研究所债券业务小组组长。2003 年 3 月加入本公司，担任研究员等职务；自 2005 年 6 月起担任基金经理。                                              |
| 袁媛                 | 景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金经理，景顺长城景益货币市场基金基金经理，景顺长城鑫月薪定期支付债券型证券投资基金基金经理                                     | 2014 年<br>4 月 4 日      | -                      | 7      | 经济学学士、硕士。曾任职于齐鲁证券北四环营业部，也曾担任中航证券证券投资部投资经理、安信证券资产管理部投资主办等职务。2013 年 7 月加入本公司，担任固定收益部资深研究员；自 2014 年 4 月起担任基金经理。                                       |

注：1、对基金的首任基金经理，其“任职日期”按基金合同生效日填写，“离任日期”为根据

公司决定的解聘日期（公告前一日）；对此后的非首任基金经理，“任职日期”指根据公司决定聘任后的公告日期，“离任日期”指根据公司决定的解聘日期（公告前一日）；

2、证券从业的含义遵从行业协会《证券业从业人员资格管理办法》的相关规定。

3、RU PING(汝平)先生于 2014 年 9 月 11 日离任景顺长城景兴信用纯债债券型证券投资基金基金经理，于 2014 年 10 月 13 日离任景顺长城四季金利纯债债券型证券投资基金基金经理，于 2014 年 12 月 26 日离任景顺长城景益货币市场基金和景顺长城景颐双利债券型证券投资基金基金经理。

4、毛从容女士于 2014 年 1 月 15 日离任景系列基金下设景顺长城动力平衡证券投资基金基金经理，2014 年 12 月 26 日离任景顺长城景益货币市场基金基金经理。

## 4.2 管理人对报告期内本基金运作遵规守信情况的说明

本报告期内，本基金管理人严格遵守《中华人民共和国证券投资基金法》、《公开募集证券投资基金运作管理办法》、《证券投资基金销售管理办法》和《证券投资基金信息披露管理办法》等有关法律法规及各项实施准则、《景顺长城景益货币市场基金基金合同》和其他有关法律法规的规定，本着诚实信用、勤勉尽责的原则管理和运用基金资产，在严格控制风险的基础上，为基金持有人谋求最大利益。本报告期内，基金运作整体合法合规，未发现损害基金持有人利益的行为。基金的投资范围、投资比例及投资组合符合有关法律法规及基金合同的规定。

## 4.3 管理人对报告期内公平交易情况的专项说明

### 4.3.1 公平交易制度和控制方法

为了进一步规范和完善本基金管理人（以下简称“本公司”）投资和交易管理，严格遵守法律法规关于公平交易的相关规定，根据《中华人民共和国证券投资基金法》、《证券投资基金管理公司管理办法》、《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见（2011 年修订）》等法律法规，本公司制定了《景顺长城基金管理有限公司公平交易指引》，该《指引》涵盖了境内上市股票、债券的一级市场申购、二级市场交易等投资管理活动，同时对授权、研究分析与投资决策、交易执行的内部控制、交易指令的分配执行、公平交易监控、报告措施及信息披露、利益冲突的防范和异常交易的监控等方面进行了全面规范。具体控制措施如下：

#### 1、授权、研究分析与投资决策的内部控制

建立投资授权制度，明确各投资决策主体的职责和权限划分；建立客观的研究方法，任何投资分析和建议均应有充分的事实和数据支持，避免主观臆断，严禁利用内幕信息作为投资依据；确保所有投资组合平等地享有研究成果；根据不同投资组合的投资目标、投资风格、投资范围和

投资限制等，建立不同投资组合的投资主题库和交易对手备选库，投资组合经理在此基础上根据投资授权构建具体的投资组合并独立进行投资决策。

## 2、交易执行的内部控制

本公司实行集中交易制度，将投资管理职能和交易执行职能相隔离；建立公平的交易分配机制，确保各投资组合享有公平的交易执行机会。同时严格控制不同投资组合之间的同日反向交易，严格禁止可能导致不公平交易和利益输送的同日反向交易。

## 3、交易指令分配的控制

所有投资对象的交易指令必须经由交易管理部总监或其授权人审核后分配至交易员执行。

交易员对于接收到的交易指令依照时间优先、价格优先的顺序执行。在执行多个投资组合在同一时点就同一证券下达的相同方向的投资指令时，需根据价格优先、比例分配的原则，经过公平性审核，公平对待多个不同投资组合的投资指令。

## 4、公平交易监控

本公司建立异常交易行为日常监控和分析评估制度。交易管理部负责异常交易的日常实时监控，风险管理及绩效评估岗于每季度和每年度对公司管理的不同投资组合的整体收益率差异、分投资类别（股票、债券）的收益率差异进行分析，对连续四个季度期间内、不同时间窗内（如 1 日内、3 日、5 日内）公司管理的不同投资组合的同向交易的交易价差进行分析，对不同投资组合临近交易日的反向交易的交易价差进行分析。相关投资组合经理应对异常交易情况进行合理性解释，由投资组合经理、督察长、总经理签署后，妥善保存分析报告备查。如果在上述分析期间内，公司管理的所有投资组合同向交易价差出现异常情况，应重新核查公司投资决策和交易执行环节的内部控制，针对潜在问题完善公平交易制度，并在向中国证监会报送的监察稽核季度报告和年度报告中对此做专项说明。

### 4.3.2 公平交易制度的执行情况

本报告期内，本基金管理人严格执行《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见（2011 年修订）》，完善相应制度及流程，通过系统和人工等各种方式在各业务环节严格控制交易公平执行，公平对待旗下管理的所有投资组合。本报告期内本基金管理人根据《证券投资基金管理公司公平交易制度指导意见（2011 年修订）》及《景顺长城基金管理有限公司公平交易指引》对本年度同向交易价差进行了专项分析，未发现异常交易情况。

### 4.3.3 异常交易行为的专项说明

本基金于本报告期内未发现异常交易行为。

## 4.4 管理人对报告期内基金的投资策略和业绩表现的说明

### 4.4.1 报告期内基金投资策略和运作分析

在 2014 年国内经济基本面较为疲弱背景下，央行重启公开市场净投放，而且定向降准、再贷款、降息等放松手段进一步强化了资金宽松预期，在保持流动性总量适度充裕的同时引导市场利率下行，债券市场呈现出明显的“牛市”格局，中债指数持续上涨，债券收益率曲线震荡下行。截至 2014 年 12 月 31 日，中债新综合指数（财富）较 2013 年上涨了 10.34%，创下 2012 年以来的第二大年度涨幅。中债固定利率国债、政策性金融债、企业债（AAA 级）和中短期票据（AAA 级）平均收益率分别较上年末下行 100BP、152BP、136BP 和 144BP。

基本上，2014 年中国经济延续了 2013 年以来的调整态势，经济下行压力增加，GDP、CPI 等宏观数据在外需疲软、内需持续回落、制造业仍不景气、房地产拉动经济增长作用减弱等因素的共同影响下小幅回落。政府自第 2 季度以来出台一系列“微刺激”措施，经济增速回落趋缓。从国内生产总值看，2014 年全年 GDP 增长 7.4%，较上年放缓 0.3 个百分点。PMI 在 2 季度出现短暂回调后，3 季度下行态势明显；2014 年 12 月制造业 PMI 为 50.1%，接近荣枯分界线边缘，并回落至年内最低点，意味着整体经济短期内下行的压力仍未缓解。从价格指数看，CPI 整体保持低位，且进入 3 季度后明显下滑，全年最低点 11 月份 CPI 指数同比涨幅仅为 1.4%。

面对宏观经济下行压力，央行运用多种货币政策工具调节市场流动性，降低实体经济融资成本。2014 年以来，央行先后两次定向降准，分别降低了县域农商行及部分符合要求的商业银行的准备金率。3 季度通过中期借贷便利（MLF）向市场注入 7695 亿流动性。央行还在不同时间点开展短期流动性操作（SLO）、抵押补充贷款（PSL）以及常设借贷便利（SLF）等操作，进一步强化了资金宽松预期。同时，货币政策中增强了对价格型工具的运用，四次降低正回购利率，对市场形成价格引导。并在 11 月末宣布下调金融机构人民币贷款和存款利率。

受央行宽松货币政策影响，2014 年，货币市场利率整体水平较去年有所下降。统计来看，Shibor 隔夜品种的日平均利率较 2013 年下行 54BP 至 2.77%，Shibor7 天品种日平均利率下行 50BP 至 3.58%；银行间隔夜回购利率较 2013 年下行 56BP 至 2.78%，7 天回购利率下行 49BP 至 3.63%。

鉴于年初短期利率处于高位，央行在保持流动性总量适度充裕的同时引导市场利率下行，本基金在前 3 季度根据基金规模变化适度加大了短融的配置力度。我们判断基本面预期有利于债市、资金面稳中偏松，在配置短融上适度拉长了久期。4 季度由于近年底且新股频发，资金面波动加剧，市场对资金需求也加大，对流动性要求高的资金部分配合新股申购的波动时点进行回购并选取季末利率走高时点择机投资部分协议存款。

#### 4.4.2 报告期内基金的业绩表现

2014 年度，景益货币 A 份额净值收益率为 4.2026%，高于业绩比较基准收益率 2.8526%；景益货币 B 份额净值收益率为 4.4526%，高于业绩比较基准收益率 3.1026%。

#### 4.5 管理人对宏观经济、证券市场及行业走势的简要展望

展望 2015 年宏观经济，基本上，2015 年面临内需不足、外需不稳、传统工业和房地产产能出清尚未结束，经济增长将继续减速局面。中央经济工作会议明确了经济新常态的具体内涵及明年经济工作的“五项主要任务”，牺牲适当的增速为调结构腾挪空间，但底线依然存在，4 季度以来降息、加大基建投资等稳增长措施正体现这一点。稳增长成为任务之首，预计全年 GDP 在 7.0%附近。展望明年经济，大概率将是“消费稳、投资弱、进出口不旺”的局面。不排除某些季度由于政策托底出现经济反弹。今年央行始终没有在总量资金上大幅放松，各种定向宽松措施对冲新增外汇占款的减少，M2 增速降至 12.5%以下；加上经济下行趋势未变，需求依然较为低迷，明年 CPI 不具备大幅上涨的货币条件和基本面环境。基数影响下预计全年 CPI 前低后高，整体水平在 3%以下，通胀不会成为影响债市的核心因素。而在产能出清之前，工业品价格低迷局势还将延续，PPI 难以转正，降幅有望收窄。

货币政策方面，展望 2015 年，由于外汇占款下滑、央票到期减少以及基础货币需求平稳增加，明年货币缺口会进一步扩大。在经济下行压力较大和通胀上行潜在风险较低的背景下，2015 年的货币政策不管从数量还是价格方面都需要全面放松，降息降准依然可期。降息后资金“脱实向虚”较为明显，股市和房地产市场成为降息最大的赢家，降息并没有直接利好实体经济，而是体现在金融市场杠杆的增加。这将对央行进一步宽松的货币政策构成制约，叠加如果经济出现改善迹象，货币政策大幅放松将出现延后。

资金面上，对比银行 2012-2014 年近三年各月的资金成本和 7 天回购利率走势可以看出，7 天回购利率几乎不会跌至银行资金成本以下，同时考虑降息降准可能带来银行资金成本的下移，2015 年 7 天回购利率中枢将会大概率在 3%-4%区间。2015 年基本面对利率债仍有支撑，受制于央行货币政策放松滞后及季节性经济数据的改善，利率债波动会加大。在城投债逐渐退出历史舞台的背景下，产业债将越来越被投资者所重视，对于行业进行深入研究，深挖公司基本面有可能成为今后信用债投资的主线。

短期来看，今年新股频发，又将面临春节现金走款因素，资金面仍将维持紧平衡，后期继续加强流动性管理。本基金将密切跟踪相关数据并及时对组合进行灵活调整，注重保持组合的流动性和适度的组合久期。强化投资风险控制，以确保组合安全性和流动性为首要任务，兼顾收益性。密切关注各项宏观数据、政策调整和市场资金面情况，平衡配置同业存款和债券投资，保持合

理流动性资产配置，细致管理现金流，以控制利率风险和应对组合规模波动，努力为投资人创造安全稳定的收益。

#### 4.6 管理人对报告期内基金估值程序等事项的说明

##### 1、有关参与估值流程各方及人员的职责分工、专业胜任能力和相关工作经历

公司成立基金估值小组对基金财产的估值方法及估值程序作决策，基金估值小组在遵守法律法规的前提下，通过参考行业协会的估值意见及独立第三方机构估值数据等方式，谨慎合理地制定高效可行的估值方法，以求公平对待投资者。

估值小组成员包括公司投资片、交易管理部、基金事务部、法律、监察稽核部、风险管理岗等相关人员。

基金日常估值由基金管理人同基金托管人一同进行。基金份额净值由基金管理人完成估值后，将估值结果以双方认可的方式报给基金托管人，基金托管人按基金合同规定的估值方法、时间、程序进行复核，基金托管人复核无误后返回给基金管理人，由基金管理人对外公布。月末、年中和年末估值复核与基金会计账目的核对同时进行。

当发生了影响估值方法和程序的有效性及适用性的情况时，通过会议方式启动估值小组的运作。对长期停牌股票等没有市价的投资品种，由投资人员凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究，综合宏观经济、行业发展及个股状况等各方面因素，从价值投资的角度进行理论分析，并根据分析的结果向基金估值小组提出有关估值方法或估值模型的建议。风险管理人员根据投资人员提出的估值方法或估值模型进行计算及验证，并根据计算和验证的结果与投资人员共同确定估值方法并提交估值小组。估值小组共同讨论通过后，基金事务部基金会计根据估值小组确认的估值方法对各基金进行估值核算并与基金托管行核对。法律、监察稽核部相关人员负责监察执行估值政策及程序的合规性，控制执行中可能发生的风险，并对有关信息披露文件进行合规性审查。

基金估值小组核心成员均具有五年以上证券、基金行业工作经验，具备专业胜任能力和相关从业资格，精通各自领域的理论知识，熟悉政策法规，并具有丰富的实践经验。

##### 2、基金经理参与或决定估值的程度

基金经理在需要时出席估值小组会议，凭借其丰富的专业技能和对市场产品的长期深入的跟踪研究，向估值小组提出估值建议。估值小组将充分考虑基金经理的意见和建议，确定估值方法。

##### 3、参与估值流程各方之间存在的任何重大利益冲突

估值小组秉承基金持有人利益至上的宗旨，在估值方法的选择上力求客观、公允，在数据

的采集方面力求公开、获取方便、操作性强、不易操纵。

本基金参与估值流程的各方之间不存在任何重大的利益冲突。

#### 4、已签约的任何定价服务的性质与程度

本基金管理人与中央国债登记结算有限责任公司签署服务协议，由其提供银行间同业市场交易的债券品种的估值数据。

### 4.7 管理人对报告期内基金利润分配情况的说明

根据相关法律法规及本基金合同约定，本报告期内本基金的收益分配方式为按月结转份额。

### 4.8 报告期内管理人对本基金持有人数或基金资产净值预警情形的说明

无。

## §5 托管人报告

### 5.1 报告期内本基金托管人遵规守信情况声明

在托管本基金的过程中，本基金托管人中国农业银行股份有限公司严格遵守《证券投资基金法》相关法律法规的规定以及基金合同、托管协议的约定，对本基金基金管理人—景顺长城基金管理有限公司 2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日基金的投资运作，进行了认真、独立的会计核算和必要的投资监督，认真履行了托管人的义务，没有从事任何损害基金份额持有人利益的行为。

### 5.2 托管人对报告期内本基金投资运作遵规守信、净值计算、利润分配等情况的说明

本托管人认为，景顺长城基金管理有限公司在本基金的投资运作、基金资产净值的计算、基金份额申购赎回价格的计算、基金费用开支及利润分配等问题上，不存在损害基金份额持有人利益的行为；在报告期内，严格遵守了《证券投资基金法》等有关法律法规，在各重要方面的运作严格按照基金合同的规定进行。

### 5.3 托管人对本年度报告中财务信息等内容的真实、准确和完整发表意见

本托管人认为，景顺长城基金管理有限公司的信息披露事务符合《证券投资基金信息披露管理办法》及其他相关法律法规的规定，基金管理人所编制和披露的本基金年度报告中的财务指标、净值表现、收益分配情况、财务会计报告、投资组合报告等信息真实、准确、完整，未发现有关损害基金持有人利益的行为。

## §6 审计报告

本报告期内，普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）对本基金出具了无保留意见的审计报告，投资者可通过年度报告正文查看审计报告全文。

## §7 年度财务报表

### 7.1 资产负债表

会计主体：景顺长城景益货币市场基金

报告截止日：2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 资 产             | 附注号 | 本期末<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度末<br>2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-----|-------------------------|--------------------------|
| <b>资 产：</b>     |     |                         |                          |
| 银行存款            |     | 655,703,113.27          | 461,743,660.97           |
| 结算备付金           |     | 6,690,000.00            | -                        |
| 存出保证金           |     | -                       | -                        |
| 交易性金融资产         |     | 1,011,301,105.98        | 189,941,547.46           |
| 其中：股票投资         |     | -                       | -                        |
| 基金投资            |     | -                       | -                        |
| 债券投资            |     | 1,011,301,105.98        | 189,941,547.46           |
| 资产支持证券投资        |     | -                       | -                        |
| 贵金属投资           |     | -                       | -                        |
| 衍生金融资产          |     | -                       | -                        |
| 买入返售金融资产        |     | 986,503,401.25          | 401,731,107.59           |
| 应收证券清算款         |     | -                       | -                        |
| 应收利息            |     | 21,141,229.89           | 6,815,378.92             |
| 应收股利            |     | -                       | -                        |
| 应收申购款           |     | 3,696,058.67            | 11,260,054.98            |
| 递延所得税资产         |     | -                       | -                        |
| 其他资产            |     | -                       | -                        |
| 资产总计            |     | 2,685,034,909.06        | 1,071,491,749.92         |
| <b>负债和所有者权益</b> |     | <b>本期末</b>              | <b>上年度末</b>              |
|                 |     | <b>2014 年 12 月 31 日</b> | <b>2013 年 12 月 31 日</b>  |
| <b>负 债：</b>     |     |                         |                          |
| 短期借款            |     | -                       | -                        |
| 交易性金融负债         |     | -                       | -                        |
| 衍生金融负债          |     | -                       | -                        |
| 卖出回购金融资产款       |     | -                       | -                        |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 应付证券清算款       |  | -                | -                |
| 应付赎回款         |  | 167,935.85       | 61,936.36        |
| 应付管理人报酬       |  | 520,369.59       | 402,681.18       |
| 应付托管费         |  | 157,687.72       | 122,024.60       |
| 应付销售服务费       |  | 102,821.60       | 220,977.10       |
| 应付交易费用        |  | 24,905.47        | 4,435.39         |
| 应交税费          |  | -                | -                |
| 应付利息          |  | -                | -                |
| 应付利润          |  | 2,889,894.22     | 1,630,690.70     |
| 递延所得税负债       |  | -                | -                |
| 其他负债          |  | 210,358.71       | 345.05           |
| 负债合计          |  | 4,073,973.16     | 2,443,090.38     |
| <b>所有者权益：</b> |  |                  |                  |
| 实收基金          |  | 2,680,960,935.90 | 1,069,048,659.54 |
| 未分配利润         |  | -                | -                |
| 所有者权益合计       |  | 2,680,960,935.90 | 1,069,048,659.54 |
| 负债和所有者权益总计    |  | 2,685,034,909.06 | 1,071,491,749.92 |

注：1. 报告截止日 2014 年 12 月 31 日，基金份额总额 2,680,960,935.90 份，其中 A 级基金份额的份额总额为 445,356,907.07 份，份额净值 1.000 元；B 级基金份额的份额总额为 2,235,604,028.83 份，份额净值 1.000 元。于 2013 年 12 月 31 日，基金份额总额 1,069,048,659.54 份，其中 A 级基金份额的份额总额为 636,814,438.04 份，份额净值 1.000 元；B 级基金份额的份额总额为 432,234,221.50 份，份额净值 1.000 元。

2. 本财务报表的实际编制期间为 2014 年度和 2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止期间。

## 7.2 利润表

会计主体：景顺长城景益货币市场基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项 目         | 附注号 | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日<br>(基金合同生效日)至<br>2013 年 12 月 31 日 |
|-------------|-----|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>一、收入</b> |     | 95,533,030.26                             | 8,716,080.00                                                  |
| 1.利息收入      |     | 85,034,050.68                             | 8,716,080.00                                                  |
| 其中：存款利息收入   |     | 29,264,922.13                             | 7,929,176.42                                                  |
| 债券利息收入      |     | 38,559,386.95                             | 98,454.52                                                     |
| 资产支持证券利息收入  |     | -                                         | -                                                             |
| 买入返售金融资产收入  |     | 17,209,741.60                             | 688,449.06                                                    |

|                            |  |               |              |
|----------------------------|--|---------------|--------------|
| 其他利息收入                     |  | -             | -            |
| 2.投资收益（损失以“-”填列）           |  | 10,483,979.58 | -            |
| 其中：股票投资收益                  |  | -             | -            |
| 基金投资收益                     |  | -             | -            |
| 债券投资收益                     |  | 10,483,979.58 | -            |
| 资产支持证券投资收益                 |  | -             | -            |
| 贵金属投资收益                    |  | -             | -            |
| 衍生工具收益                     |  | -             | -            |
| 股利收益                       |  | -             | -            |
| 3.公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      |  | -             | -            |
| 4.汇兑收益（损失以“-”号填列）          |  | -             | -            |
| 5.其他收入（损失以“-”号填列）          |  | 15,000.00     | -            |
| <b>减：二、费用</b>              |  | 10,927,906.48 | 838,462.56   |
| 1.管理人报酬                    |  | 6,738,848.44  | 452,723.06   |
| 2.托管费                      |  | 2,042,075.29  | 137,188.80   |
| 3.销售服务费                    |  | 847,150.92    | 247,600.70   |
| 4.交易费用                     |  | 165.00        | -            |
| 5.利息支出                     |  | 795,679.37    | -            |
| 其中：卖出回购金融资产支出              |  | 795,679.37    | -            |
| 6.其他费用                     |  | 503,987.46    | 950.00       |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | 84,605,123.78 | 7,877,617.44 |
| 减：所得税费用                    |  | -             | -            |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | 84,605,123.78 | 7,877,617.44 |

### 7.3 所有者权益（基金净值）变动表

会计主体：景顺长城景益货币市场基金

本报告期：2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |               |                  |
|-----------------|----------------------------------------|---------------|------------------|
|                 | 实收基金                                   | 未分配利润         | 所有者权益合计          |
| 一、期初所有者权益（基金净值） | 1,069,048,659.54                       | -             | 1,069,048,659.54 |
| 二、本期经营活动产生的基金   | -                                      | 84,605,123.78 | 84,605,123.78    |

|                                            |                                                        |                |                    |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|--------------------|
| 净值变动数（本期利润）                                |                                                        |                |                    |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>（净值减少以“-”号填列）      | 1,611,912,276.36                                       | -              | 1,611,912,276.36   |
| 其中：1. 基金申购款                                | 12,131,473,379.15                                      | -              | 12,131,473,379.15  |
| 2. 基金赎回款                                   | -10,519,561,102.79                                     | -              | -10,519,561,102.79 |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动<br>（净值减少以“-”号填列） | -                                                      | -84,605,123.78 | -84,605,123.78     |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                            | 2,680,960,935.90                                       | -              | 2,680,960,935.90   |
| 项目                                         | 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |                |                    |
|                                            | 实收基金                                                   | 未分配利润          | 所有者权益合计            |
| 一、期初所有者权益（基金净值）                            | 1,383,733,486.26                                       | -              | 1,383,733,486.26   |
| 二、本期经营活动产生的基金净值变动数（本期利润）                   | -                                                      | 7,877,617.44   | 7,877,617.44       |
| 三、本期基金份额交易产生的基金净值变动数<br>（净值减少以“-”号填列）      | -314,684,826.72                                        | -              | -314,684,826.72    |
| 其中：1. 基金申购款                                | 854,499,411.37                                         | -              | 854,499,411.37     |
| 2. 基金赎回款                                   | -1,169,184,238.09                                      | -              | -1,169,184,238.09  |
| 四、本期向基金份额持有人分配利润产生的基金净值变动<br>（净值减少以“-”号填列） | -                                                      | -7,877,617.44  | -7,877,617.44      |
| 五、期末所有者权益（基金净值）                            | 1,069,048,659.54                                       | -              | 1,069,048,659.54   |

报表附注为财务报表的组成部分。

本报告 7.1 至 7.4 财务报表由下列负责人签署：

|          |           |         |
|----------|-----------|---------|
| 许义明      | 吴建军       | 邵媛媛     |
| 基金管理人负责人 | 主管会计工作负责人 | 会计机构负责人 |

## 7.4 报表附注

### 7.4.1 基金基本情况

景顺长城景益货币市场基金(以下简称“本基金”)经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监许可[2013]1160号《关于核准景顺长城景益货币市场基金募集的批复》注册,由景顺长城基金管理有限公司依照《中华人民共和国证券投资基金法》和《景顺长城景益货币市场基金基金合同》负责公开募集。本基金为契约型开放式,存续期限不定,首次设立募集不

包括认购资金利息共募集人民币 1,383,528,270.38 元,业经普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)普华永道中天验字(2013)第 780 号验资报告予以验证。经向中国证监会备案,《景顺长城景益货币市场基金基金合同》于 2013 年 11 月 26 日正式生效,基金合同生效日的基金份额总额为 1,383,733,486.26 份基金份额,其中认购资金利息折合 205,215.88 份基金份额。本基金的基金管理人为景顺长城基金管理有限公司,基金托管人为中国农业银行股份有限公司。

根据《景顺长城景益货币市场基金招募说明书》,本基金根据投资者持有本基金份额余额的数量,划分不同级别的基金份额,并对投资者持有的不同级别的基金份额按照不同的费率计提销售服务费用。本基金将设 A 级和 B 级两级基金份额,投资者基金账户所持有份额数量高于 500 万份(含)时,账户内所有基金份额归为 B 级,否则归为 A 级。两级基金份额单独设置基金代码,并单独公布每万份基金净收益和七日年化收益率。投资者可自行选择认(申)购的基金份额等级,但投资者最终持有的基金份额等级将由登记机构依据投资者持有的份额余额而定。本基金不同基金份额等级之间不得互相转换,但依据招募说明书约定因认(申)购、赎回、基金转换等交易而发生基金份额自动升级或者降级的除外。

根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《景顺长城景益货币市场基金基金合同》的有关规定,本基金主要投资于现金、通知存款、短期融资券、剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的债券、1 年以内(含 1 年)的银行定期存款、协议存款、大额存款、期限在 1 年以内(含 1 年)的债券回购、剩余期限在 397 天以内(含 397 天)的资产支持证券、期限在 1 年以内(含 1 年)的中央银行票据以及中国证监会、中国人民银行认可的其它具有良好流动性的货币市场工具。如法律法规或监管机构以后允许基金投资的其他品种,基金管理人在履行适当程序后,可以将其纳入投资范围。本基金的业绩比较基准为同期七天通知存款利率(税后)。

本财务报表由本基金的基金管理人景顺长城基金管理有限公司于 2015 年 3 月 27 日批准报出。

## 7.4.2 会计报表的编制基础

本基金的财务报表按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后期间颁布的《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、中国证监会颁布的《证券投资基金信息披露 XBRL 模板第 3 号<年度报告和半年度报告>》、中国证券投资基金业协会颁布的《证券投资基金会计核算业务指引》、《景顺长城景益货币市场基金 基金合同》和在财务报表附注 7.4.4 所列示的中国证监会发布的有关规定及允许的基金行业实务操作编制。

### 7.4.3 遵循企业会计准则及其他有关规定的声明

本基金 2014 年度和 2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止期间的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本基金 2014 年 12 月 31 日和 2013 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度和 2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止期间的经营成果和基金净值变动情况等有关信息。

### 7.4.4 重要会计政策和会计估计

#### 7.4.4.1 会计年度

本基金会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报表的实际编制期间为 2014 年度和 2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日止期间。

#### 7.4.4.2 记账本位币

本基金的记账本位币为人民币。

#### 7.4.4.3 金融资产和金融负债的分类

##### (1) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产及持有至到期投资。金融资产的分类取决于本基金对金融资产的持有意图和持有能力。本基金现无金融资产分类为可供出售金融资产及持有至到期投资。

本基金目前以交易目的持有的债券投资分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。以公允价值计量且其公允价值变动计入损益的金融资产在资产负债表中以交易性金融资产列示。

本基金持有的其他金融资产分类为应收款项, 包括银行存款、买入返售金融资产和其他各类应收款项等。应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

##### (2) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。本基金目前暂无金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。本基金承担的其他金融负债包括卖出回购金融资产款和其他各类应付款项等。

#### 7.4.4.4 金融资产和金融负债的初始确认、后续计量和终止确认

金融资产或金融负债于本基金成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。对于取得债券投资支付的价款中包含的债券起息日或上次除息日至购买日止的利息, 单独确认为应收项目。应收款项和其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

债券投资按票面利率或商定利率每日计提应收利息，按实际利率法在其剩余期限内摊销其买入时的溢价或折价；同时于每一计价日计算影子价格，以避免债券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离。对于应收款项和其他金融负债采用实际利率法，以摊余成本进行后续计量。

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且本基金将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；或者(3) 该金融资产已转移，虽然本基金既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价的差额，计入当期损益。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

#### 7.4.4.5 金融资产和金融负债的估值原则

为了避免债券投资的账面价值与公允价值的差异导致基金资产净值发生重大偏离，从而对基金持有人的利益产生稀释或不公平的结果，基金管理人于每一计价日采用债券投资的公允价值计算影子价格。当基金资产净值与影子价格的偏离达到或超过基金资产净值的 0.25% 时，基金管理人应根据风险控制的需要调整组合，使基金资产净值更能公允地反映基金资产价值。

计算影子价格时按如下原则确定债券投资的公允价值：

(1) 存在活跃市场的金融工具按其估值日的市场交易价格确定公允价值；估值日无交易，但最近交易日后经济环境未发生重大变化且证券发行机构未发生影响证券价格的重大事件的，按最近交易日的市场交易价格确定公允价值。

(2) 存在活跃市场的金融工具，如估值日无交易且最近交易日后经济环境发生了重大变化，参考类似投资品种的现行市价及重大变化等因素，调整最近交易市价以确定公允价值。

(3) 当金融工具不存在活跃市场，采用市场参与者普遍认同且被以往市场实际交易价格验证具有可靠性的估值技术确定公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。采用估值技术时，尽可能最大程度使用市场参数，减少使用与本基金特定相关的参数。

#### 7.4.4.6 金融资产和金融负债的抵销

本基金持有的资产和承担的负债基本为金融资产和金融负债。当本基金 1) 具有抵销已确认

金额的法定权利且该种法定权利现在是可执行的；且 2) 交易双方准备按净额结算时，金融资产与金融负债按抵销后的净额在资产负债表中列示。

#### 7.4.4.7 实收基金

实收基金为对外发行基金份额所募集的总金额。每份基金份额面值为 1.00 元。由于申购和赎回引起的实收基金变动分别于基金申购确认日及基金赎回确认日认列。上述申购和赎回分别包括基金转换所引起的转入基金的实收基金增加和转出基金的实收基金减少，以及因级别调整而引起的 A、B 级基金份额之间的转换所产生的实收基金变动。

#### 7.4.4.8 收入/(损失)的确认和计量

债券投资在持有期间按实际利率计算确定的金额扣除在适用情况下由债券发行企业代扣代缴的个人所得税后的净额确认为利息收入。

债券投资处置时其处置价格扣除相关交易费用后的净额与账面价值之间的差额确认为投资收益。

应收款项在持有期间确认的利息收入按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.9 费用的确认和计量

本基金的管理人报酬、托管费和销售服务费在费用涵盖期间按基金合同约定的费率和计算方法逐日确认。

其他金融负债在持有期间确认的利息支出按实际利率法计算，实际利率法与直线法差异较小的则按直线法计算。

#### 7.4.4.10 基金的收益分配政策

每一基金份额等级的基金份额享有同等分配权。申购的基金份额不享有申请当日的分红权益，而赎回的基金份额享有申请当日的分红权益。本基金以份额面值 1.00 元固定份额净值交易方式，每日计算当日收益并全部分配结转至应付收益科目，每月以红利再投资方式集中支付累计收益。

#### 7.4.4.11 分部报告

本基金以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本基金内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本基金的基金管理人能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其

配置资源、评价其业绩；(3) 本基金能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则合并为一个经营分部。

本基金目前以一个单一的经营分部运作，不需要披露分部信息。

#### **7.4.4.12 其他重要的会计政策和会计估计**

根据本基金的估值原则和中国证监会允许的基金行业估值实务操作，本基金计算影子价格过程中确定债券投资的公允价值时采用的估值方法及其关键假设如下：

在银行间同业市场交易的债券品种，根据中国证监会证监会计字[2007]21号《关于证券投资基金执行〈企业会计准则〉估值业务及份额净值计价有关事项的通知》采用估值技术确定公允价值。本基金持有的银行间同业市场债券按现金流量折现法估值，具体估值模型、参数及结果由中央国债登记结算有限责任公司独立提供。

### **7.4.5 会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明**

#### **7.4.5.1 会计政策变更的说明**

财政部于2014年颁布《企业会计准则第39号——公允价值计量》、《企业会计准则第40号——合营安排》、《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》和修订后的《企业会计准则第2号——长期股权投资》、《企业会计准则第9号——职工薪酬》、《企业会计准则第30号——财务报表列报》、《企业会计准则第33号——合并财务报表》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，要求除《企业会计准则第37号——金融工具列报》自2014年度财务报表起施行外，其他准则自2014年7月1日起施行。上述准则对本基金本报告期无重大影响。

#### **7.4.5.2 会计估计变更的说明**

无。

#### **7.4.5.3 差错更正的说明**

无。

### **7.4.6 税项**

根据财政部、国家税务总局财税[2002]128号《关于开放式证券投资基金有关税收问题的通知》、财税[2008]1号《关于企业所得税若干优惠政策的通知》及其他相关财税法规和实务操作，主要税项列示如下：

(1) 以发行基金方式募集资金不属于营业税征收范围，不征收营业税。基金买卖债券的差价收入不予征收营业税。

(2) 对基金从证券市场中取得的收入，包括买卖债券的差价收入，债券的利息收入及其他收入，暂不征收企业所得税。

(3) 对基金取得的企业债券利息收入，应由发行债券的企业在向基金支付利息时代扣代缴 20% 的个人所得税。

#### 7.4.7 关联方关系

| 关联方名称                  | 与本基金的关系             |
|------------------------|---------------------|
| 景顺长城基金管理有限公司           | 基金管理人、注册登记机构、基金销售机构 |
| 中国农业银行股份有限公司（“中国农业银行”） | 基金托管人、基金销售机构        |
| 长城证券有限责任公司（“长城证券”）     | 基金管理人的股东、基金销售机构     |
| 景顺资产管理有限公司             | 基金管理人的股东            |
| 大连实德集团有限公司             | 基金管理人的股东            |
| 开滦(集团)有限责任公司           | 基金管理人的股东            |
| 景顺长城资产管理(深圳)有限公司       | 基金管理人的子公司           |

注：下述关联交易均在正常业务范围内按一般商业条款订立。

#### 7.4.8 本报告期及上年度可比期间的关联方交易

##### 7.4.8.1 通过关联方交易单元进行的交易

##### 7.4.8.1.1 债券回购交易

金额单位：人民币元

| 关联方名称 | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |                            | 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日 (基金合同生效日) 至<br>2013 年 12 月 31 日 |                            |
|-------|----------------------------------------|----------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------|
|       | 回购成交金额                                 | 占当期债券<br>回购<br>成交总额的<br>比例 | 回购成交金额                                                      | 占当期债券<br>回购<br>成交总额的<br>比例 |
| 长城证券  | 52,000,000.00                          | 0.33%                      | -                                                           | -                          |

##### 7.4.8.1.2 应支付关联方的佣金

本基金本报告期和上年度可比期间未发生关联方佣金支出。

##### 7.4.8.2 关联方报酬

##### 7.4.8.2.1 基金管理费

单位：人民币元

| 项目              | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日(基金合同<br>生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |
|-----------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的管理费  | 6,738,848.44                              | 452,723.06                                                 |
| 其中：支付销售机构的客户维护费 | 2,575,369.82                              | 184,212.00                                                 |

注：支付基金管理人景顺长城基金管理有限公司的管理人报酬按前一日基金资产净值 0.33% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日管理人报酬 = 前一日基金资产净值 X 0.33% / 当年天数。

#### 7.4.8.2.2 基金托管费

单位：人民币元

| 项目             | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至<br>2014 年 12 月 31 日 | 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日(基金合同<br>生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |
|----------------|-------------------------------------------|------------------------------------------------------------|
| 当期发生的基金应支付的托管费 | 2,042,075.29                              | 137,188.80                                                 |

注：支付基金托管人中国农业银行的托管费按前一日基金资产净值 0.1% 的年费率计提，逐日累计至每月月底，按月支付。其计算公式为：

日托管费 = 前一日基金资产净值 X 0.1% / 当年天数。

#### 7.4.8.2.3 销售服务费

单位：人民币元

| 获得销售服务费的<br>各关联方名称 | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日                 |            |            |
|--------------------|--------------------------------------------------------|------------|------------|
|                    | 当期发生的基金应支付的销售服务费                                       |            |            |
|                    | 景顺长城景益货币 A                                             | 景顺长城景益货币 B | 合计         |
| 中国农业银行             | 324,670.74                                             | 2,158.08   | 326,828.82 |
| 景顺长城基金管理有限公司       | 59,479.69                                              | 86,499.38  | 145,979.07 |
| 长城证券               | 1,552.59                                               | 51.74      | 1,604.33   |
| 合计                 | 385,703.02                                             | 88,709.20  | 474,412.22 |
| 获得销售服务费的<br>各关联方名称 | 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |            |            |
|                    | 当期发生的基金应支付的销售服务费                                       |            |            |
|                    | 景顺长城景益货币 A                                             | 景顺长城景益货币 B | 合计         |
| 中国农业银行             | 227,964.07                                             | 3,780.83   | 231,744.90 |
| 景顺长城基金管理有限公司       | 1,555.69                                               | 54.75      | 1,610.44   |
| 长城证券               | 78.72                                                  | -          | 78.72      |
| 合计                 | 229,598.48                                             | 3,835.58   | 233,434.06 |

注：支付基金销售机构的销售服务费按前一日对应级别基金资产净值的约定年费率计提，逐日累

计至每月月底，按月支付给景顺长城基金管理有限公司，再由景顺长城基金管理有限公司计算并支付给各基金销售机构。A 级基金份额和 B 级基金份额约定的销售服务费年费率分别为 0.25% 和 0.01%。其计算公式为：

日销售服务费 = 前一日对应级别基金资产净值 × 对应级别约定年费率 / 当年天数。

#### 7.4.8.3 与关联方进行银行间同业市场的债券(含回购)交易

单位：人民币元

| 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日                 |               |               |       |      |       |      |
|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------|------|-------|------|
| 银行间市场交易的各关联方名称                                         | 债券交易金额        |               | 基金逆回购 |      | 基金正回购 |      |
|                                                        | 基金买入          | 基金卖出          | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额  | 利息支出 |
| 中国农业银行                                                 | 50,085,017.81 | 50,869,377.40 | -     | -    | -     | -    |
| 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |               |               |       |      |       |      |
| 银行间市场交易的各关联方名称                                         | 债券交易金额        |               | 基金逆回购 |      | 基金正回购 |      |
|                                                        | 基金买入          | 基金卖出          | 交易金额  | 利息收入 | 交易金额  | 利息支出 |
| 中国农业银行                                                 |               |               |       |      |       |      |

#### 7.4.8.4 各关联方投资本基金的情况

##### 7.4.8.4.1 报告期内基金管理人运用固有资金投资本基金的情况

本基金的基金管理人于本报告期和上年度可比期间均未运用固有资金投资本基金。

##### 7.4.8.4.2 报告期末除基金管理人之外的其他关联方投资本基金的情况

除基金管理人之外，本基金的其他关联方于本期末和上年度末均未投资本基金。

#### 7.4.8.5 由关联方保管的银行存款余额及当期产生的利息收入

单位：人民币元

| 关联方名称     | 本期<br>2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 日 |              | 上年度可比期间<br>2013 年 11 月 26 日(基金合同生效日)至 2013 年 12 月 31 日 |           |
|-----------|----------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------|-----------|
|           | 期末余额                                   | 当期利息收入       | 期末余额                                                   | 当期利息收入    |
| 中国农业银行-活期 | 10,703,113.27                          | 122,336.22   | 11,743,660.97                                          | 41,205.18 |
| 中国农业银行-定期 | -                                      | 2,402,222.22 | -                                                      | -         |

注：本基金的银行存款由基金托管人中国农业银行保管，按银行同业利率计息，存入中国农业银行的定期存款按协议利率计息。

**7.4.8.6 本基金在承销期内参与关联方承销证券的情况**

本基金本期和上年度可比期间在承销期内均未参与关联方承销证券。

**7.4.8.7 其他关联交易事项的说明**

无。

**7.4.9 期末（2014 年 12 月 31 日）本基金持有的流通受限证券****7.4.9.1 因认购新发/增发证券而于期末持有的流通受限证券**

本基金本期末无因认购新发/增发证券而流通受限的证券。

**7.4.9.2 期末持有的暂时停牌等流通受限股票**

本基金本期末无暂时停牌等流通受限的股票。

**7.4.9.3 期末债券正回购交易中作为抵押的债券****7.4.9.3.1 银行间市场债券正回购**

截至本期末，本基金未从事银行间市场债券正回购交易，无质押债券。

**7.4.9.3.2 交易所市场债券正回购**

截至本期末，本基金未从事证券交易所债券正回购交易，无质押债券。

**7.4.10 有助于理解和分析会计报表需要说明的其他事项****(1) 公允价值****(a) 金融工具公允价值计量的方法**

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次：相关资产或负债的不可观察输入值。

**(b) 持续的以公允价值计量的金融工具****(i) 各层次金融工具公允价值**

于 2014 年 12 月 31 日，本基金持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产中属于第二层次的余额为 1,011,301,105.98 元，无属于第一层次或第三层次的余额(2013 年 12 月 31 日：第二层次 189,941,547.46 元，无第一或第三层次)。

**(ii) 公允价值所属层次间的重大变动**

本基金本期及上年度可比期间持有的以公允价值计量的金融工具的公允价值所属层级未发生重大变动。

(iii) 第三层次公允价值余额和本期变动金额

无。

(c) 非持续的以公允价值计量的金融工具

于 2014 年 12 月 31 日，本基金未持有非持续的以公允价值计量的金融资产 (2013 年 12 月 31 日：同)。

(d) 不以公允价值计量的金融工具

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括应收款项和其他金融负债，其账面价值与公允价值相差很小。

(2) 除公允价值外，截至资产负债表日本基金无需要说明的其他重要事项。

## §8 投资组合报告

### 8.1 期末基金资产组合情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目                | 金额               | 占基金总资产的比例 (%) |
|----|-------------------|------------------|---------------|
| 1  | 固定收益投资            | 1,011,301,105.98 | 37.66         |
|    | 其中：债券             | 1,011,301,105.98 | 37.66         |
|    | 资产支持证券            | -                | -             |
| 2  | 买入返售金融资产          | 986,503,401.25   | 36.74         |
|    | 其中：买断式回购的买入返售金融资产 | -                | -             |
| 3  | 银行存款和结算备付金合计      | 662,393,113.27   | 24.67         |
| 4  | 其他各项资产            | 24,837,288.56    | 0.93          |
| 5  | 合计                | 2,685,034,909.06 | 100.00        |

注：银行存款和结算备付金其中包含定期存款 645,000,000.00 元。

### 8.2 债券回购融资情况

金额单位：人民币元

| 序号 | 项目           | 占基金资产净值的比例 (%) |                |
|----|--------------|----------------|----------------|
| 1  | 报告期内债券回购融资余额 | 1.30           |                |
|    | 其中：买断式回购融资   | -              |                |
| 序号 | 项目           | 金额             | 占基金资产净值的比例 (%) |
| 2  | 报告期末债券回购融资余额 | -              | -              |
|    | 其中：买断式回购融资   | -              | -              |

注：报告期内债券回购融资余额占基金资产净值的比例为报告期内每个交易日融资余额占资产净值比例的简单平均值。

### 债券正回购的资金余额超过基金资产净值的 20% 的说明

本报告期内本货币市场基金债券正回购的资金余额未超过资产净值的 20%。

## 8.3 基金投资组合平均剩余期限

### 8.3.1 投资组合平均剩余期限基本情况

| 项目                | 天数  |
|-------------------|-----|
| 报告期末投资组合平均剩余期限    | 52  |
| 报告期内投资组合平均剩余期限最高值 | 111 |
| 报告期内投资组合平均剩余期限最低值 | 18  |

### 报告期内投资组合平均剩余期限超过 180 天情况说明

本报告期内，本货币基金投资组合平均剩余期限未超过 180 天。

### 8.3.2 期末投资组合平均剩余期限分布比例

| 序号 | 平均剩余期限                 | 各期限资产占基金资产净值的比例 (%) | 各期限负债占基金资产净值的比例 (%) |
|----|------------------------|---------------------|---------------------|
| 1  | 30 天以内                 | 71.03               | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 2  | 30 天(含)—60 天           | 5.78                | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 3  | 60 天(含)—90 天           | 1.87                | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 4  | 90 天(含)—180 天          | 7.85                | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 5  | 180 天(含)—397 天(含)      | 12.69               | —                   |
|    | 其中：剩余存续期超过 397 天的浮动利率债 | —                   | —                   |
| 合计 |                        | 99.23               | —                   |

## 8.4 期末按债券品种分类的债券投资组合

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券品种                 | 摊余成本             | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|----------------------|------------------|---------------|
| 1  | 国家债券                 | -                | -             |
| 2  | 央行票据                 | -                | -             |
| 3  | 金融债券                 | 120,066,641.55   | 4.48          |
|    | 其中：政策性金融债            | 120,066,641.55   | 4.48          |
| 4  | 企业债券                 | -                | -             |
| 5  | 企业短期融资券              | 891,234,464.43   | 33.24         |
| 6  | 中期票据                 | -                | -             |
| 7  | 其他                   | -                | -             |
| 8  | 合计                   | 1,011,301,105.98 | 37.72         |
| 9  | 剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券 | -                | -             |

### 8.5 期末按摊余成本占基金资产净值比例大小排序的前十名债券投资明细

金额单位：人民币元

| 序号 | 债券代码      | 债券名称          | 债券数量(张)   | 摊余成本           | 占基金资产净值比例 (%) |
|----|-----------|---------------|-----------|----------------|---------------|
| 1  | 140204    | 14 国开 04      | 1,100,000 | 110,033,729.32 | 4.10          |
| 2  | 041456047 | 14 苏交通 CP005  | 600,000   | 60,028,729.70  | 2.24          |
| 3  | 041469013 | 14 中材 CP001   | 500,000   | 50,319,337.68  | 1.88          |
| 4  | 041452047 | 14 南方水泥 CP004 | 500,000   | 50,005,142.79  | 1.87          |
| 5  | 041456039 | 14 冀建投 CP002  | 500,000   | 50,000,980.67  | 1.87          |
| 6  | 071441003 | 14 恒泰证券 CP003 | 500,000   | 49,995,761.59  | 1.86          |
| 7  | 041459066 | 14 闽交运 CP002  | 500,000   | 49,958,108.94  | 1.86          |
| 8  | 071440005 | 14 东吴证券 CP005 | 400,000   | 39,992,377.99  | 1.49          |
| 9  | 041469049 | 14 复星 CP001   | 400,000   | 39,991,615.45  | 1.49          |
| 10 | 041469001 | 14 北控集 CP001  | 300,000   | 30,123,486.73  | 1.12          |

### 8.6 “影子定价”与“摊余成本法”确定的基金资产净值的偏离

| 项目                            | 偏离情况     |
|-------------------------------|----------|
| 报告期内偏离度的绝对值在 0.25(含)-0.5%间的次数 | 4        |
| 报告期内偏离度的最高值                   | 0.2791%  |
| 报告期内偏离度的最低值                   | -0.1458% |
| 报告期内每个交易日偏离度的绝对值的简单平均值        | 0.1118%  |

### 8.7 期末按公允价值占基金资产净值比例大小排序的前十名资产支持证券投资明细

本基金本报告期末未持有资产支持证券。

## 8.8 投资组合报告附注

### 8.8.1

本基金采用摊余成本法计价，即计价对象以买入成本列示，按票面利率或协议利率并考虑其买入时的溢价和折价，在其剩余存续期内摊销，每日计提损益。本基金采用固定份额净值，基金账面份额净值为 1.0000 元。

### 8.8.2

本报告期内，本基金未持有剩余期限小于 397 天但剩余存续期超过 397 天的浮动利率债券，也不存在该类浮动利率债券的摊余成本超过基金资产净值 20%的情况。

**8.8.3** 本报告期内未出现基金投资的前十名证券的发行主体被监管部门立案调查或者在报告编制日前一年内受到公开谴责、处罚的情况。

### 8.8.4 期末其他各项资产构成

单位：人民币元

| 序号 | 名称      | 金额            |
|----|---------|---------------|
| 1  | 存出保证金   | -             |
| 2  | 应收证券清算款 | -             |
| 3  | 应收利息    | 21,141,229.89 |
| 4  | 应收申购款   | 3,696,058.67  |
| 5  | 其他应收款   | -             |
| 6  | 待摊费用    | -             |
| 7  | 其他      | -             |
| 8  | 合计      | 24,837,288.56 |

## §9 基金份额持有人信息

### 9.1 期末基金份额持有人户数及持有人结构

份额单位：份

| 份额级别       | 持有人户数(户) | 户均持有的基金份额     | 持有人结构            |        |                |        |
|------------|----------|---------------|------------------|--------|----------------|--------|
|            |          |               | 机构投资者            |        | 个人投资者          |        |
|            |          |               | 持有份额             | 占总份额比例 | 持有份额           | 占总份额比例 |
| 景顺长城景益货币 A | 8,839    | 50,385.44     | 4,032,281.60     | 0.91%  | 441,324,625.47 | 99.09% |
| 景顺长城景益货币 B | 25       | 89,424,161.15 | 2,148,145,932.24 | 96.09% | 87,458,096.59  | 3.91%  |
| 合计         | 8,864    | 302,454.98    | 2,152,178,213.84 | 80.28% | 528,782,722.06 | 19.72% |

注：分级基金机构/个人投资者持有份额占总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

## 9.2 期末基金管理人的从业人员持有本基金的情况

| 项目                   | 份额级别       | 持有份额总数<br>(份) | 占基金总份<br>额比例 |
|----------------------|------------|---------------|--------------|
| 基金管理人所有从业人员<br>持有本基金 | 景顺长城景益货币 A | 443,186.38    | 0.10%        |
|                      | 景顺长城景益货币 B | —             | 0.00%        |
|                      | 合计         | 443,186.38    | 0.02%        |

注：分级基金管理人的从业人员持有基金占基金总份额比例的计算中，对下属分级基金，比例的分母采用各自级别的份额，对合计数，比例的分母采用下属分级基金份额的合计数（即期末基金份额总额）。

## 9.3 期末基金管理人的从业人员持有本开放式基金份额总量区间的情况

1. 本期末基金管理人的高级管理人员、基金投资和研究部门负责人未持有本基金。
2. 本期末本基金的基金经理未持有本基金。

## §10 开放式基金份额变动

单位：份

|                                     | 景顺长城景益货<br>币 A   | 景顺长城景益货<br>币 B   |
|-------------------------------------|------------------|------------------|
| 基金合同生效日（2013 年 11 月 26 日）基<br>金份额总额 | 954,596,446.24   | 429,137,040.02   |
| 本报告期期初基金份额总额                        | 636,814,438.04   | 432,234,221.50   |
| 本报告期基金总申购份额                         | 2,502,987,514.62 | 9,628,485,864.53 |
| 减：本报告期基金总赎回份额                       | 2,694,445,045.59 | 7,825,116,057.20 |
| 本报告期基金拆分变动份额（份额减少以“-<br>”填列）        | —                | —                |
| 本报告期期末基金份额总额                        | 445,356,907.07   | 2,235,604,028.83 |

注：申购含红利再投、转换入及分级份额调增份额；赎回含转换出及分级份额调减份额。

## §11 重大事件揭示

### 11.1 基金份额持有人大会决议

在本报告期内，本基金未召开基金份额持有人大会。

### 11.2 基金管理人、基金托管人的专门基金托管部门的重大人事变动

1、本基金管理人于 2014 年 2 月 14 日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过，聘任王鹏辉先生担任本公司副总经理。

2、本基金管理人于 2014 年 3 月 28 日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议

通过，同意邓体顺先生辞去本公司副总经理一职。

3、本基金管理人于 2014 年 7 月 9 日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过，聘任周伟达先生担任本公司副总经理。

4、本基金管理人于 2014 年 12 月 20 日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过，聘任康乐先生担任本公司副总经理。

5、本基金管理人于 2015 年 1 月 23 日发布公告，经景顺长城基金管理有限公司董事会审议通过，同意王鹏辉先生辞去本公司副总经理一职。

上述事项已按规定向中国证券投资基金业协会备案。有关公告刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报及基金管理人网站上。

6、因中国农业银行股份有限公司（以下简称“中国农业银行”）工作需要，任命余晓晨先生主持中国农业银行托管业务部/养老金管理中心工作。余晓晨先生的基金行业高级管理人员任职资格已在中国基金业协会备案。

### 11.3 涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的诉讼

在本报告期内，无涉及基金管理人、基金财产、基金托管业务的重大诉讼事项。

### 11.4 基金投资策略的改变

在本报告期内，本基金投资策略未发生改变。

### 11.5 为基金进行审计的会计师事务所情况

本基金聘请的普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)为第 1 年为本基金提供审计服务，本年度应支付给会计师事务所的报酬为人民币 100,000.00 元。

### 11.6 管理人、托管人及其高级管理人员受稽查或处罚等情况

本报告期内，本基金管理人及其高级管理人员、托管人托管业务部门及其高级管理人员未受到监管部门的任何稽查和处罚。

### 11.7 基金租用证券公司交易单元的有关情况

#### 11.7.1 基金租用证券公司交易单元进行股票投资及佣金支付情况

金额单位：人民币元

| 券商名称 | 交易单元数量 | 股票交易 |             | 应支付该券商的佣金 |            | 备注 |
|------|--------|------|-------------|-----------|------------|----|
|      |        | 成交金额 | 占当期股票成交总额的比 | 佣金        | 占当期佣金总量的比例 |    |

|                  |   |   | 例 |   |   |   |
|------------------|---|---|---|---|---|---|
| 海通证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 平安证券有限<br>责任公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 民生证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 中信建投证券<br>股份有限公司 | 1 | - | - | - | - | - |
| 国泰君安证券<br>股份有限公司 | 1 | - | - | - | - | - |
| 财富里昂证券<br>有限责任公司 | 1 | - | - | - | - | - |
| 国信证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 华泰证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 东兴证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 中国银河证券<br>股份有限公司 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中国中投证券<br>有限责任公司 | 1 | - | - | - | - | - |
| 中信证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 申银万国证券<br>股份有限公司 | 1 | - | - | - | - | - |
| 东方证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 国盛证券有限<br>责任公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 华福证券有限<br>责任公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 中国国际金融<br>有限公司   | 2 | - | - | - | - | - |
| 广发证券股份<br>有限公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 光大证券股份<br>有限公司   | 2 | - | - | - | - | - |
| 川财证券有限<br>责任公司   | 1 | - | - | - | - | - |
| 招商证券股份           | 2 | - | - | - | - | - |

|                |   |   |   |   |   |   |
|----------------|---|---|---|---|---|---|
| 有限公司           |   |   |   |   |   |   |
| 长城证券有限<br>责任公司 | 1 | - | - | - | - | - |

注：1. 本基金与景顺长城内需增长开放式证券投资基金共用交易单元。

2. 基金专用交易单元的选择标准和程序如下：

1) 选择标准

- a、资金实力雄厚，信誉良好；
- b、财务状况良好，各项财务指标显示公司经营状况稳定；
- c、经营行为规范，最近两年未因重大违规行为受到监管机关的处罚；
- d、内部管理规范、严格，具备健全的内控制度，并能满足本基金运作高度保密的要求；
- e、该证券经营机构具有较强的研究能力，有固定的研究机构和专门的研究人员，能及时、全面、定期向基金管理人提供高质量的咨询服务，包括宏观经济报告、行业报告、市场走向分析报告、个股分析报告及其他专门报告以及全面的信息服务。并能根据基金管理人的特定要求，提供专门研究报告。

2) 选择程序

基金管理人根据以上标准进行考察后，确定证券经营机构的选择。基金管理人与被选择的证券经营机构签订协议。

### 11.7.2 基金租用证券公司交易单元进行其他证券投资的情况

金额单位：人民币元

| 券商名称         | 债券交易 |              | 债券回购交易            |                | 权证交易 |              |
|--------------|------|--------------|-------------------|----------------|------|--------------|
|              | 成交金额 | 占当期债券成交总额的比例 | 成交金额              | 占当期债券回购成交总额的比例 | 成交金额 | 占当期权证成交总额的比例 |
| 海通证券股份有限公司   | -    | -            | 15,549,100,000.00 | 99.67%         | -    | -            |
| 平安证券有限责任公司   | -    | -            | -                 | -              | -    | -            |
| 民生证券股份有限公司   | -    | -            | -                 | -              | -    | -            |
| 中信建投证券股份有限公司 | -    | -            | -                 | -              | -    | -            |
| 国泰君安证券股份有限公司 | -    | -            | -                 | -              | -    | -            |
| 财富里昂证券有限责任公司 | -    | -            | -                 | -              | -    | -            |

|                  |   |   |               |       |   |   |
|------------------|---|---|---------------|-------|---|---|
| 国信证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 华泰证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 东兴证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 中国银河证券<br>股份有限公司 | - | - | -             | -     | - | - |
| 中国中投证券<br>有限责任公司 | - | - | -             | -     | - | - |
| 中信证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 申银万国证券<br>股份有限公司 | - | - | -             | -     | - | - |
| 东方证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 国盛证券有限<br>责任公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 华福证券有限<br>责任公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 中国国际金融<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 广发证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 光大证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 川财证券有限<br>责任公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 招商证券股份<br>有限公司   | - | - | -             | -     | - | - |
| 长城证券有限<br>责任公司   | - | - | 52,000,000.00 | 0.33% | - | - |

### 11.8 偏离度绝对值超过 0.5%的情况

本基金本报告期内未发生偏离度绝对值超过 0.5%的情况。

## §12 影响投资者决策的其他重要信息

无。

景顺长城基金管理有限公司  
2015 年 3 月 31 日